

Raadsvoorstel

Datum raadsvergadering : 28 mei 2020

Zaaknummer : 81839

Onderwerp: : Jaarstukken VNOG 2019, kaderbrief 2021-2024 en concept programmabegroting 2021-2024

De raad wordt voorgesteld

1. Kennisnemen van de jaarrekening 2019, de kaderbrief 2021-2024 en de concept programmabegroting 2021-2024.
2. De afgevaardigde in het Algemeen Bestuur van de VNOG meegeven in te stemmen met de jaarrekening 2019.
3. De afgevaardigde in het Algemeen Bestuur van de VNOG mee te geven in te stemmen met de kaderbrief 2021-2024 en de programmabegroting 2021-2024.
4. Geen zienswijze in te dienen voor de jaarstukken 2019, de kaderbrief 2021-2024 en de begroting 2021-2024.

Aanleiding

Voorlopige jaarstukken 2019

Conform de Wet gemeenschappelijke regelingen heeft het dagelijks bestuur de plicht om de raden van de deelnemende gemeenten voor 15 april de voorlopige jaarstukken ter kennisname aan te bieden. Naar aanleiding van bijvoorbeeld de accountantscontrole kunnen nog wijzigingen in de jaarstukken worden aangebracht. Op 4 juni a.s. zullen de definitieve jaarstukken worden behandeld door het DB, inclusief accountantsverklaring en bestemmingsvoorstel. Het AB stelt de definitieve jaarstukken op 25 juni a.s. vast. Het AB neemt dan ook een definitief besluit over de bestemming van het resultaat.

Kaderbrief 2021-2024

Op 12 december 2019 heeft het AB de financieel-technische uitgangspunten voor de begroting 2021-2024 vastgelegd in een korte technische Kaderbrief. Besloten is om deze Kaderbrief te gebruiken als startpunt voor het opstellen van de concept programma-begroting 2021-2024.

Concept programmabegroting 2021-2024

Op 15 januari 2020 heeft het AB de Toekomstvisie VNOG, inclusief bijbehorende Opdrachten, vastgesteld. In de maanden daarvoor zijn de burgemeesters in de gelegenheid gesteld om de concept Toekomstvisie te bespreken met hun raad. De vastgestelde Toekomstvisie is op 16 januari via de colleges aan de raden aangeboden. De Toekomstvisie is verwerkt in de concept programmabegroting.

Wat wordt met beslissing bereikt

- De raad krijgt inzicht in de bedrijfsvoering en resultaten van de VNOG en kan hierop invloed uitoefenen door haar zienswijze mee te geven aan de afgevaardigde in het Algemeen Bestuur.
- Een tijdig vastgestelde begroting 2021.
- Door geen zienswijze in te dienen op de programmabegroting 2021-2024 gaan we, in lijn met de eerder vastgestelde Toekomstvisie, akkoord met de voorgestelde gemeentelijke bijdrage van €2.087.000 in 2021.

Argumenten om in te stemmen met voorgestelde beslissing(en)

- 1.1. De jaarrekening en de begroting voldoen aan de gestelde eisen, conform de Gemeenschappelijke Regeling.*

De jaarrekening geeft op hoofdlijnen weer in hoeverre de VNOG erin is geslaagd de doelstellingen vanuit de begroting te realiseren. De kaderbrief 2021-2024 en de begroting 2021 geven weer wat de VNOG volgend jaar wil realiseren.
- 1.2. De kaderbrief 2021-2014 nu ter kennisname voorleggen aan de gemeenteraad.*

Kennis nemen van deze kaderbrief geeft inzicht in de wijze hoe de VNOG financieel gezond denkt te worden.
- 2.1. Over de bestemming van het positieve resultaat moet nog definitief besloten worden.*

Er wordt een positief jaarresultaat 2019 verwacht, omdat er € 4.200.000 minder is uitgegeven dan begroot. Wij vinden het opportuun dat de VNOG wat meer vet op de botten krijgt, in lijn met de Commissie Van der Jagt/Van Arkel, dus dat het voordelig resultaat binnen de VNOG blijft en niet wordt uitgekeerd aan de gemeenten. Het DB overweegt om het AB voor te stellen het saldo over 2019 op voorhand binnen de VNOG te houden.
- 3.1. De programmabegroting volgt de eerder vastgestelde technische uitgangspunten.*

In de programmabegroting zijn de financieel-technische uitgangspunten verwerkt, zoals opgenomen in de op 12 december 2019 door het AB vastgestelde kaderbrief 2021-2024.
- 4.1. De concept programmabegroting 2021-2024 is conform eerder vastgestelde Toekomstvisie opgesteld.*

De stijging van de gemeentelijke bijdrage is conform de loon- en prijsindex in de septembercirculaire 2019. Daarnaast is conform de adviezen van de Commissie Van der Jagt/ Van Arkel het na-ijleffect van tekortschietende indexering in de bijdrage verwerkt. Met ingang van 2021 wordt de volledige loon- en prijscompensatie ten laste van de gemeenten gebracht en niet meer voor 15% ten laste van de Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR). Dit is tevens conform advies van de Commissie Van der Jagt/Van Arkel. In lijn met onze reactie op de Toekomstvisie in de commissie AFE op 12 januari jl., gaan wij niet uit van het realiseren van de motie stand 2019, vanaf 2021.

Kanttekeningen

- a. Het jaarresultaat kan nog wijzigen; vaststelling volgt derhalve later.*

De jaarstukken 2019 zijn nog niet definitief. Mogelijke opmerkingen van de accountant kunnen bijvoorbeeld nog tot aanpassingen leiden. Op 25 juni a.s. liggen de definitieve jaarstukken in het AB voor. Het AB kan dan de lasten en baten van de in de jaarrekening onderscheiden programma's autoriseren en de jaarrekening vaststellen. Op dat moment kan ook een besluit worden genomen over de bestemming van het resultaat.
- b. Het verwachte resultaat is positiever dan eerder voorzien.*

Het verwachte resultaat is positiever dan eerder verwacht. Dit is een gevolg van: Minder uitgaven mogen doen, minder kunnen doen én minder willen doen.

Kosten, baten, dekking

Jaarrekening 2019

Het jaar 2018 sloot met een tekort van 2,85 miljoen. In reactie hierop en mede naar aanleiding van het rapport "Inzicht geeft uitzicht" van de commissie Van der Jagt/Van Arkel, is besloten tot een structurele verhoging van de gemeentelijke bijdrage. De gemeentelijke bijdrage is in 2019 gewijzigd van € 1.800.340 (primitieve bijdrage) naar € 2.001.480. Dit is een wijziging van € 201.140.

Het jaar 2019 stond in het teken van toewerken naar een toekomstbestendige veiligheidsregio. Hieruit is de toekomstvisie naar voren gekomen, die is verwerkt in de begroting 2021-2024. Het voordelige resultaat ter hoogte van 4.203.000 over 2019 is ontstaan door: minder uitgaven mogen doen, minder kunnen doen en minder willen doen. Tot aan het besluit op 27 juni 2019 om de budgetten te 'repareren', zijn in principe geen exploitatie-uitgaven gedaan op die budgetten die uitstelbaar waren, zoals innovatie en personeelsontwikkeling. Maar ook daarna bleef een bestuurlijk voorbehoud van kracht. Zo is het vervullen van vacatures in 2019 steeds bestuurlijk afgestemd. Met het ontwikkelen van nieuwe werkwijzen (innovatiebudget) en een daarmee gepaard gaande training en deskundigheidsbevordering van de medewerkers (opleidingsbudget) is pas op de plaats gemaakt, ook in afwachting van de bestuurlijke uitspraken in de tweedaagse in september over de toekomstige richting van de VNOG. In 2019 hebben zich geen onvoorziene omstandigheden voorgedaan waardoor de post Onvoorzien niet is aangesproken. Evenmin is er sprake geweest van grote schades die tot uitkeringen aan personeel hebben moeten leiden (post Verzekeringen). De lagere uitgaven zijn niet ten koste gegaan van de operationele uitvoering en de veiligheid. Wél is het doen van uitgaven met een effect op de middellange termijn uitgesteld. Dit uitstel is geen afstel.

De VNOG kan het resultaat ter hoogte van 3 miljoen bestemmen voor: incidentele veranderkosten Toekomstvisie, voorbereidingskosten omvorming wagenpark e.d. en het verhogen van het buffervermogen. Daarnaast is er sprake van een risicoparagraaf, waarvoor de overige 1,2 miljoen als dekking kan dienen. De risicoparagraaf houdt verband met: gevolgen Corona, risico-inventarisatie en stijging kapitaallasten vanaf 2025.

Programmabegroting 2021-2024

De programmabegroting 2021-2024 van de VNOG presenteert een gemeentelijke bijdrage van € 2.087.000 in 2021. Dit is een stijging ten opzichte van 2020 met € 37.320. Dit wordt veroorzaakt door het loonindexcijfer uit de septembercirculaire 2019 van het gemeentefonds 'loonvoet sector overheid' van 2,9% in 2021 en het na-ijleffect van tekortschietende loonindex uit eerdere jaren. De bijdrage die wij conform de motie hebben begroot vanaf 2021 is € 1.930.034. Dit leidt tot een wijziging in de begroting 2021 ter hoogte van € 157.000.

Uitvoering

Planning

Behandeling van de financiële jaarstukken VNOG vindt plaats in:

- Collegevergadering 21 april 2020
- Commissievergadering AFE 11 mei 2020
- Gemeenteraad 28 mei 2020
- De definitieve jaarstukken worden behandeld in het AB van 25 juni a.s. en worden daarna aan het college en raad worden aangeboden.

Personeel

N.v.t.

Communicatie/participatie

N.v.t.

Evaluatie/verantwoording

De programmabegroting maakt onderdeel uit van de P&C cyclus. Tussentijdse rapportage en verantwoording vindt plaats middels bestuurlijke voortgangsrapportages (financiële verkenningen). De eindrapportage vindt plaats via de jaarstukken, in deze: jaarverslag en jaarrekening 2019.

Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief VNOG college B&W
2. Voorlopige jaarstukken VNOG 2019
3. Kaderbrief 2021-2024
4. Concept programmabegroting 2021-2024

Burgemeester en wethouders,

Marijke Verstappen

Otwin van Dijk

Secretaris

Burgemeester

Raadsvergadering d.d.

- conform voorstel
- zonder hoofdelijke stemming
- met algemene stemmen
-stemmen voor.....stemmen tegen
- aangenomen
- aangenomen met amendement.....
- aangehouden
- verworpen
- ter vergadering uitgereikt bij agendapunt
- in handen van B&W gesteld
- opmerkingen/toezeggingen.....
-